

COMUNE DI SAN MARTINO DI LUPARI

PROVINCIA DI PADOVA
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 13

Data 12/07/2018

OGGETTO: Verifica trimestrale Cassa del Tesoriere – 2' Trimestre 2018 -.

Il giorno 12 luglio dell'anno 2018, alle ore 12.40, il Revisore Unico, dott.ssa Francesca Sambin De Norcen, nominata con delibera del Consiglio Comunale n. 35 del 20.12.2017 per il triennio 2018-2020, ha effettuato la presente verifica.

IL REVISORE UNICO

premesso che il servizio di tesoreria è affidato alla Cassa di Risparmio del Veneto;

visto l'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000;

con l'assistenza del personale addetto al servizio Finanziario, procede alla verifica di cassa presso la Tesoreria Comunale alla fine del primo trimestre 2018 e

ATTESTA QUANTO SEGUE

- a) che il saldo di cassa di fatto della Tesoreria Comunale alla data del **30.06.2018** è di € **2.118.536,32=**;
- b) che la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili del Comune alla stessa data di riferimento è la seguente:

Fondo di cassa iniziale al 01.01.2018	€ 538.669,26	
Reversali emesse	€ 5.491.201,34	fino alla reversale n. 1185
Mandati emessi	€ 3.973.128,10	fino al mandato n.1238
Saldo a)	€ 2.056.742,50	

c) che la riconciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto è determinato dai seguenti elementi:

reversali emesse entro il trimestre di riferimento ma non ancora consegnate al tesoriere		+
reversali consegnate ma non ancora riscosse		-
Reversali lavorate successivamente dal Tesoriere		-
riscossioni senza reversali	€ 45.975,81	+
mandati emessi entro il trimestre di riferimento ma non ancora consegnati al tesoriere		+
mandati emessi ma non ancora pagati	€ 64.437,70	+
mandati consegnati ma non ancora presi in carico		+
pagamenti senza mandato	€ 48.619,69	-
Totale b)	€ 61.793,82	=
totale a) + b) a parificazione	€ 2.118.536,32	

d) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. 214 al 221 del T.U.E.L. 267/2000;

e) Il Revisore prende visione della documentazione, rilasciata dalla Tesoreria Comunale presso la Cassa di Risparmio del Veneto SpA, da cui si evince il risultato coincidente con il dato sopra esposto;

f) Il Revisore prende atto della riconciliazione dei dati e raccomanda il rigoroso rispetto delle norme e del Regolamento di Contabilità.

DISPONE

la consegna del presente verbale al Responsabile del Servizio Finanziario per la documentazione da allegare alla resa del conto.

La seduta viene tolta alle ore 13.20.-

Il Revisore Unico

Dott.ssa Francesca Sambin De Norcen

Francesca S.C. De Norcen